

14857829-2-10
Statisztikai számjel

01-09-923233
Cégjegyzék száma

Homesys Kft

1138 Budapest, Jakab J. út 17

Éves beszámoló
2011

Keltezés: 2012. március 12.



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Homesys Media Kft. tulajdonosainak

Elvégeztük a **Homesys Media Kft.** (1138 Budapest, Jakab J. út 17. Cégjegyzékszám: **01-09-923233**) mellékelt 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2011. december 31-i** fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **567.010 eFt**, a saját tőke értéke **515.493 eFt** a mérleg szerinti eredmény **75 eFt** (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam(tuk) végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

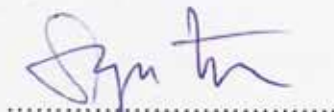
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékokat szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

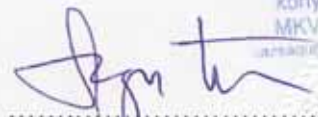
A könyvvizsgálat során a Homesys Media Kft. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a Homesys Media Kft. 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Keltezés: Eger, 2012. március 12



Szepesi Zsolt
ügyvezető
Omega-Audit Kft
MKVK-001622

OMEGA-AUDIT KFT.
Eger, Cifrakapu út 142.
Adószám: 11906319-2-10
MKVK - 001622



Szepesi Zsolt
bejegyzett könyvvizsgáló
igazságügyi könyvszakértő
MKVK-005028

Szepesi Zsolt
könyvvizsgáló
MKVK-005028
igazságügyi könyvszakértő

OMEGA AUDIT KFT

Könyvvizsgálói engedélyszám: 001622 • Telefon: (36) 437-797 • Mobil: (30) 218-7957

Statisztikai számjel:14857829-6201-113-01

Éves beszámoló Mérlege 'A'

Cégjegyzék száma:01 - 09 - 923233

Beszámolási időszak: 2011.01.01. - 2011.12.31. (év/hó/nap)

HOMESYS MEDIA KFT

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18 sorok)	500 885		504 182
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	499 500		499 500
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek	499 500		499 500
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	1 385		4 682
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			2 006
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			598
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	499		2 078
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	886		
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26. sorok)			
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Egyéb tartós részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak			
23	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	B. FORGÓESZKÖZÖK (28+35+43+49. sorok)	16 986		62 815
28	I. KÉSZLETEK (29-34. sorok)	10 213		36 918
29	1. Anyagok	5 012		7 316
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	4 860		4 317
31	3. Növények-, hízó- és egyéb állatok			
32	4. Késztermékek			25 285
33	5. Árúk			
34	6. Készletekre adott előlegek	341		
35	II. KÖVETELÉSEK (36-42. sorok)	5 883		23 391
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 428		15 953
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben			
38	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
39	4. Váltókövetelések			
40	5. Egyéb követelések	4 455		7 438
41	6. Követelések értékelési különbözete			
42	7. Számadékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPIROK (44-48. sorok)			
44	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	2. Egyéb részesedés			
46	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
47	4. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51 sorok)	890		2 506
50	1. Pénztár, csekkek	412		389
51	2. Bankbetétek	478		2 117
52	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53-55. sorok)			13
53	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
54	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			13
55	3. Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+27+52 sorok)	517 871		567 010

HomeSys Media Kft.
1138 Bp. Jakab J. u. P.H.
Asz.: 14857829-2-41



Keltetés: Budapest

2012. március 12.


Aláírás

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. SAJÁT TŐKE (58-67. sorok)	515 418		515 493
58	I. JEGYZETT TŐKE	500 000		500 000
59	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névörtéken			
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TÖKETARTALÉK	15 000		15 000
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	279		418
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (65-66. sorok)			
65	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	139		75
68	E. CÉLTARTALÉKOK (69-71. sorok)			
69	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	3. Egyéb céltartalék			
72	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86. sorok)	2 433		51 474
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76. sorok)			
74	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK(78-85. sorok)			48 000
78	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			48 000
79	2. Átváltoztatható kötvények			
80	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97. sorok)	2 433		3 474
87	1. Rövid lejáratú kölcsönök			600
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	2. Rövid lejáratú hitelek			
90	3. Vevőktől kapott előlegek			
91	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 979		2 138
92	5. Váltótartozások			
93	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	454		736
96	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99-101. sorok)	20		43
99	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	20		
100	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			43
101	3. Halasztott bevételek			
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57+68+72+98 sorok)	517 871		567 010

HomeSys Media Kft.
1138 Bp. Jakab J. u. 17.
Asz.: 14857829-2-41

P.H.



Aláírás

Statisztikai számjel:14857829-6201-113-01

Cégjegyzék száma:01 - 09 - 923233

HOMESYS MEDIA KFT

Éves beszámoló Eredménykimutatása
(Összköltség) 'A'

Beszámolási időszak: 2011.01.01. - 2011.12.31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	19 155		20 712
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			6 421
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	19 155		27 133
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)	4 860		19 577
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	4 860		19 577
7	III. Egyéb bevételek	4		7
8	ebből: visszairt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	11 965		22 061
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 540		10 260
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	174		302
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			841
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	18 679		33 464
15	10 Bérköltség	3 222		3 516
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	509		5 589
17	12 Berjárulékok	927		1 005
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	4 658		10 106
19	VI. Értékcsökkenési leírás	158		499
20	VII. Egyéb ráfordítások	323		1 243
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)	201		1 405
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3		3
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	16		318
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	19		321
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztésége			
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	35		113
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	35		113
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-16		208
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	185		1 613
44	X. Rendkívüli bevételek			
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			1 266
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			-1 266
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	185		347
48	XII. Adófizetési kötelezettség	46		272
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	139		75
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jövähagyott osztalék, részesedés			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	139		75

HomeSys Media Kft.
1138 Bp. Jakab J. u. 17.
Asz.: 14857829-2-41
P.H.



[Handwritten signature]
Aláírás

Keltezés: Budapest

2012. március 12.

Statistikai számjel: 14857829-6201-113-01
 Cgjegyzék száma: 01-09-923233

Éves beszámoló: Clash-Flow
 Beszámolási időszak: 2011.01.01-2011.12.31.

Homesys Média Kft.

	Megnevezés	2010	Előző év módosítás	2011
1/a	Adózott eredmény (+)	139		75
1/b	Amortizáció (+)	158		499
1.	Működésből származó pénzüjvedelem (Cash Flow) 1/a+1/b	297		574
2.	Készletek csökk.(+), növek.(-)	-10.213		-26.705
3.	Kinnlevőségek csökk.(+), növek.(-)	-5.121		-17.508
4.	Váltótartozások áruszállításból csökk.(-), növek.(+)	0		0
5.	Kötelezettségek áruszállításból szolgált.-ból csökk.(-), növek.(+)	628		159
6.	Köztartozások csökk.(-), növek.(+)	322		282
7.	Aktív időbeli elhatárolás csökk.(+), növek.(-)	0		13
8.	Passzív időbeli elhatárolás csökk.(-), növek.(+)	20		-23
9.	Ingatlan eladásból származó veszteség (+), nyereség (-)	0		0
10.	Pénzügyi befektetésekből származó veszteség (+), nyereség (-)	0		0
11.	Tárgyi eszköz eladásából származó veszteség (+), nyereség (-)	0		0
12.	Céltartalék csökk.(-), növek.(+)	0		0
13.	Működésből származó cash flow szumma 1-12	-14.067		-43.208
14.	Ingatlanok eladása(+), vétele(-)	0		0
15.	Gépek, berendezések eladása(+), vétele(-)	-1.288		-3.776
16.	Pénzügyi befektetések eladása(+), vétele(-)	0		0
17.	Piacképes értékpapírok eladása(+), vétele(-)	0		0
18.	Befektetésből származó cash flow szumma 14-17	-1.288		-3.776
19.	Jegyzett tőke csökk.(-), növek.(+)	0		0
20.	Tőketartalék véglegesen átadott összeg (-), véglegesen átvett összeg (+)	15.000		0
21.	Eredménytartalék véglegesen átadott (-), véglegesen átvett (+)	0		0
22.	Osztalék kifizetés (-), más cégtől kapott (+)	0		0
23.	Rövid lej. bankkölcsön, tagi kölcsön kötvény stb. törlesztés(-),felvétel(+)	0		600
24.	Hosszú lej. bankkölcsön, tagi kölcsön, kötvény stb. törlesztés(-),felvétel(+)	0		48.000
25.	Pénzügyi tevékenységből származó cash flow szumma 19-24	15.000		48.600
	13+18+25	-355		1.616
26.	Készpénz az év elején (-)	-1.245		-890
27.	Készpénz az év végén (+)	890		2.506
28.	Nettó készpénznövekedés	-355		1.616

Budapest, 2012. március 12.

.....
 aláírás
 HomeSys Kft.
 1138 Budapest, Jakab J. u. 17.
 Adószám: 1485728-2-41

Kiegészítő melléklet

1. Általános összefoglalás

A kiegészítő melléklet a HOMESYS MEDIA KFT 2011. január 1-től 2011. december 31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás 2009.08.07-án kezdte meg a tevékenységét.

A cégbirósági bejegyzés száma: 01 - 09 - 923233

A cég székhelye: 1138 BUDAPEST JAKAB JÓZSEF 17.

A vállalkozás telephelye(i): 3300 EGER EGRI CSILLAGOK UTCA 59.

Adószáma: 14857829 - 2 - 41

Statisztikai számjel: 14857829-6201-113-01

A társaság jegyzett tőkéje: 500 000 ezer Ft

A vállalkozás tulajdonosa(i): HybridBox Nyrt.

A tulajdonosok által jegyzett tőke aránya: 500 000 ezer

A vállalkozás fő tevékenysége(i): SZÁMÍTÓGÉPES PROGRAMOZÁS

A vállalkozás ügyvezetője : Lázár Csaba

2. A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés

A könyvvezetés módja, beszámoló formája

A társaság könyvvezetési kötelezettségének a kettős könyvvitel rendszerében tesz eleget, A típusú mérleget és A (összköltség) típusú eredménykimutatást készít.

A HOMESYS MEDIA KFT 2011-es év gazdálkodásáról éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben foglalta össze a vállalkozás. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a társaság a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A társaság a felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A társaság a 6-7. számlaosztályokat nem használja.

Üzemi (üzleti) tevékenységének eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékesítési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként állapítja meg.

HomeSys Kft.
1138 Budapest, Jakab J. u. 17.
Adószám: 1485728-2-41

A pénzügyi műveletek bevételei és pénzügyi műveletek ráfordításai között a társaság a számviteli törvény előírásai szerinti tételeket (árfolyamdifferenciákat, kamatokat, kamatjellegű tételeket) mutatja ki.

A rendkívüli bevételek és rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki a társaság, amelyek függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a rendes üzletmeneten kívül esnek és nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A vállalkozás összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésére nem kötelezett.

Könyvvezetés pénzneme:

A Társaság a könyveit magyar nyelven, forintban vezeti.

Üzleti év

A beszámoló a 2011. január 1-től 2011. december 31-ig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2011.12.31

Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja a tárgyévet követő március 15.

A beszámoló készítésért felelős

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a Pénzügyminisztérium által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős szervezet, illetve személy neve és regisztrációs száma: Numerál Kft. (adószáma: 12492280-1-10)

Könyvvizsgálat:

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát, mint konszolidálásba bevont beszámolót, könyvvizsgáló ellenőrizte

Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 millió forintot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem különítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra. A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételt közzé kell tenni. A

hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltetett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

Bizonylati elv, bizonylati fegyelem

A Társaság minden gazdasági műveletről, eseményről, amely az eszközök, illetve az eszközök forrásának állományát vagy összetételét megváltoztatja, bizonylatot állít ki. A szabályszerűen kiállított bizonylatok adatait pedig a könyvviteli nyilvántartásokban rögzíti. A nyilvántartások és bizonylatok adatai közötti egyeztetés és ellenőrzés lehetősége biztosított.

Jelen kiegészítő melléklet a számviteli törvény 16.§ (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, amelyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli alapelvek

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a Számviteli törvényben meghatározott alapelvek érvényesülnek.

3. Az eszközök és források értékelése

Az értékelési elvek, eljárások nem változtak az előző évhez képest.

Immateriális javak, tárgyi eszközök

A Társaság az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron, az amortizációval csökkentve mutatja ki. A tárgyi eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése általában az eszköz bekerülési értékének vagy nettó értékének arányában történik: az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével. Az értékcsökkenés tervezésekor a társaság az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott. Az értékcsökkenés elszámolása negyedévente történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell. Ha a vállalkozás szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett

körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél. A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet, a főkönyvvel való egyeztetés a mérleg fordulónapján történik.

Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti (bekerülési) értéken épülnek az eszközök közé. A kamatozó értékpapírok értéke nem tartalmazza a vételárban elismert kamatot. A részvények záróértéke megfelel a részvényt kibocsátó társaság Saját tőke / Jegyzett tőke arányának.

Készletek

A vállalkozás a kereskedelmi árukészletről nem vezet év közben folyamatos nyilvántartást, a beszerzéseket eladott áruk beszerzési értékeként (elábéként) könyvelni el. A tételes leltárfelvételre december 31-én került sor.

Követelések

A vállalkozás a vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést számol el - a mérlegkészítés időpontjában

rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű.

A vevőnként, az adósként kisösszegű követeléseknél - a vevők, az adósok együttes minősítése alapján - az értékvesztés összege ezen követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában is meghatározható.

Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést a vállalkozó visszairással csökkenti.

A vállalkozásnak nem volt határidőn túli, valamint kétes kintlévősége. A külföldi pénzeszközben létrejött ügyletek a számla kiállításának napján, szolgáltatások esetén a számla beérkezésének időpontjában érvényes középárfolyamon kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítéskori és az elszámoláskori árfolyam különbözetéből adódó árfolyamnyereség vagy veszteség az eredménykimutatásban kerül kimutatásra, pénzügyi műveletek egyéb bevételei, illetve ráfordításai címen.

Társaságunk a megbízható és valós összkép érdekében a(z) MNB bank átlagárfolyamát választotta alkalmazandó devizaárfolyamnak.

Értékpapírok

Az értékpapírok, pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben. A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe. Forgatási célú értékpapírral év végén a vállalkozás nem rendelkezett.

Az előzőekben ki nem emelt eszközök és források mérlegben való értékelése a számviteli törvény általános elvárásai szerint történik.

4. A mérlegben szereplő eszközök értékelése

Az eszközök szerkezete és változásai				
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
1 A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18 sorok)	500 885	504 182	3 297	1
2 I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	499 500	499 500	0	0
3 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			0	0
4 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			0	0
5 3. Vagyoni értékű jogok			0	0
6 4. Szellemi termékek	499 500	499 500	0	0

7 5. Üzleti vagy cégérték			0	0
8 6. Immateriális javakra adott előlegek			0	0
9 7. Immateriális javak érték helyesbítése			0	0
10 II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	1 385	4 682	3 297	238
11 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	2 006	2 006	-
12 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	598	598	-
13 3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	499	2 078	1 579	316
14 4. Tenyészállatok				
15 5. Beruházások, felújítások	886			
16 6. Beruházásokra adott előlegek				
17 7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
18 III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26. sorok)				
19 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				
20 2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
21 3. Egyéb tartós részesedés				
22 4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak				
23 5. Egyéb tartósan adott kölcsön				
24 6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
25 7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése				
27 B. FORGÓESZKÖZÖK (28+35+43+49. sorok)	16 986	62 815	45 829	270
28 I. KÉSZLETEK (29-34. sorok)	10 213	36 918	26 705	261
29 1. Anyagok	5 012	7 316	2 304	46
30 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	4 860	4 317	- 543	- 11
31 3. Növendék-, hizó- és egyéb állatok				
32 4. Késztermékek	0	25 285	25 285	-
33 5. Áruk				-
34 6. Készletekre adott előlegek	341			
35 II. KÖVETELÉSEK (36-42. sorok)	5 883	23 391	17 508	298
36 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 428	15 953	14 525	1 017
37 2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	-
38 3. Követelések egyéb részesedési viszonyban			0	-

lévő vállalkozásokkal szemben				
39 4. Váltókövetelések			0	-
40 5. Egyéb követelések	4 455	7 438	2 983	67
43 III. ÉRTÉKPAPIROK (44-48. sorok)				
44 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
45 2. Egyéb részesedés				
46 3. Saját részvények, saját üzletrészek				
47 4. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
49 IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51 sorok)	890	2 506	1 616	182
50 1. Pénztár, csekkek	412	389	- 23	- 6
51 2. Bankbetétek	478	2 117	1 639	343
52 C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53-55. sorok)	0	13	13	-
53 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása				-
54 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	13	13	-
55 3. Halasztott ráfordítások				-
56 E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N (01+27+52 sorok)	517 871	567 010	49 139	9

Befektetett eszközök

Az immateriális javak adatai

Az immateriális javak nettó értéke a mérlegfordulónapon 499 500 ezer Ft. Az immateriális javak összevont mozgásának alakulása (adatok eFt-ban):

Immateriális javak	2010. december 31.	Növ/esökk	Átsorolás	2011. december 31.
Bruttó érték				
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
3. Vagyoni értékű jogok				
4. Szellemi termékek	499 500			499 500
5. Üzleti vagy cégérték				
6. Immateriális javakra adott előlegek				
7. Immateriális javak értékhelyesbítése				
Immateriális javak bruttó értéke összesen	499 500			499 500
Halmozott értékcsökkenés				
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				

3. Vagyoni értékű jogok			
4. Szellemi termékek			
5. Üzleti vagy cégérték			
6. Immateriális javakra adott előlegek			
7. Immateriális javak értékhelyesbitése			
Immateriális javak halmozott értékcsökkenése összesen	0		0
Nettó érték			
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	<i>null</i>	<i>0</i>	<i>null</i>
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	<i>null</i>	<i>0</i>	<i>null</i>
3. Vagyoni értékű jogok	<i>null</i>	<i>0</i>	<i>null</i>
4. Szellemi termékek	499 500	<i>0</i>	499 500
5. Üzleti vagy cégérték	<i>null</i>	<i>0</i>	<i>null</i>
6. Immateriális javakra adott előlegek	<i>null</i>	<i>0</i>	<i>null</i>
7. Immateriális javak értékhelyesbitése	<i>null</i>	<i>0</i>	<i>null</i>
Immateriális javak nettó értéke összesen	499 500	0	499 500

A tárgyi eszközök adatai

Tárgyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: 4 682 ezer Ft

A vállalkozás az értékcsökkenési leírás elszámolására a társasági adótörvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazta. A 100.000 ezer Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolta el költségként, de az analitikában a használat teljes időtartama alatt szerepelteti.

Tárgyi eszközök összevont mozgásának alakulása (adatok eFt-ban):

Tárgyi eszközök	2010. december 31.	Növ/csökk	Átsorolás	2011. december 31.
Bruttó érték				
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok				2 006
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek				671
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	760			2 765
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások és felújítások	887			
6. Beruházásokra adott előlegek				
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbitése				
Tárgyi eszközök bruttó értéke összesen	1 647			5 442
Halmozott értékcsökkenés				
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok				
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek				74

3. Egyéb berendezések, felszerelések, járműve	262			687
4. Tenyészállatok				
5. Beruházások és felújítások				
6. Beruházásokra adott előlegek				
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítés				
Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenése összesen	262			761
Nettó érték				
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	<i>null</i>	<i>0</i>		<i>2 006</i>
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	<i>null</i>	<i>0</i>		<i>598</i>
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	<i>499</i>	<i>1 579</i>		<i>2 078</i>
4. Tenyészállatok	<i>null</i>	<i>0</i>		<i>null</i>
5. Beruházások és felújítások	<i>886</i>	<i>- 886</i>		<i>null</i>
6. Beruházásokra adott előlegek	<i>null</i>	<i>0</i>		<i>null</i>
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	<i>null</i>	<i>0</i>		<i>null</i>
Tárgyi eszközök nettó értéke összesen	1 385	3 297		4 682

A befektetett pénzügyi eszközök adatai

Befektetett pénzügyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: null ezer Ft

Értékpapírral, hosszú lejáratú bankbetéttel a vállalkozás a mérlegfordulónapon nem rendelkezett.

Forgóeszközök

A forgóeszközök állománya 62 815 ezer Ft, amelyből 23 391 ezer Ft a követelések egyenlege.

Készletek

Év végi záróegyenlege: 36 918 ezer Ft

- vásárolt készlet: 7 316 ezer Ft
- befejezetlen termék: 4 317 ezer Ft
- késztermék : 25 285 ezer Ft

Követelések

Év végi záróegyenlege: 23 391 ezer Ft

Vevőkkel szembeni követelés összege: 15 953 ezer Ft

A társaság tárgyév végén kétes követeléssel nem rendelkezett, így értékvesztést nem számolt el.

Értékpapírok

Az értékpapírok záróegyenlege: null ezer Ft.

Pénzeszközök

A pénzeszközök záróegyenlege: 2 506 ezer Ft

- Pénztár 389 ezer Ft

- Bankbetétek 2 117 ezer Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Év végi záróegyenlege: 13 ezer Ft / költségek aktív elhatárolása/

A mérlegben szereplő források értékelése

A források szerkezete és változásai				
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
57 D. SAJÁT TŐKE (58-67. sorok)	515 418	515 493	75	0
58 I. JEGYZETT TŐKE	500 000	500 000	0	0
60 II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0	0
61 III. TŐKETARTALÉK	15 000	15 000	0	0
62 IV. EREDMÉNYTARTALÉK	279	418	139	50
63 V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
64 VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65-66. sorok)				
67 VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	139	75	- 64	- 46
68 E. CÉLTARTALÉKOK (69-71. sorok)				
72 F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86. sorok)	2 433	51 474	49 041	2 016
73 I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76. sorok)				
74 I. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt				

vállalkozással szemben				
75 2. Hátrасorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
76 3. Hátrасorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
77 II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK(78-85. sorok)		48 000	48 00	
78 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		48 000	48 000	
79 2. Átváltoztatható kötvények				
80 3. Tartozások kötvénykibocsátásból				
81 4. Beruházási és fejlesztési hitelek				
82 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
83 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
84 7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
85 8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
86 III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97. sorok)	2 433	3 474	1 041	43
87 1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	600	600	-
89 2. Rövid lejáratú hitelek				-
90 3. Vevőktől kapott előlegek				-
91 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 979	2 138	159	8
92 5. Váltótartozások				
93 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
94 7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
95 8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	454	736	282	62
96 9. Kötelezettségek értékelési különbözete				
98 G. PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99-101. sorok)	20	43	23	115
102 FORRÁSOK ÖSSZESEN (57+68+72+98 sorok)	517 871	567 010	49 139	9

Saját tőke

A vállalkozás saját tőkéje: 515 493 ezer Ft.

Jegyzett tőke

Záróértéke a mérleg fordulónapján 500 000 ezer Ft.

Jegyzett, de még be nem fizetett tőke a vállalkozásnál: null ezer Ft.

Tőketartalék

Értéke évzáráskor 15 000 ezer Ft.

Eredménytartalék

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege: 418 ezer Ft.

Lekötött tartalék

Értéke évzáráskor: null ezer Ft.

Értékelési tartalék

Értéke évzáráskor: null ezer Ft

Mérleg szerinti eredmény

A tárgyévben a vállalkozás mérleg szerinti eredménye: **75 ezer Ft.**

Céltartalékok

2011-ben a vállalkozás céltartalékot nem képzett. Nincs a vállalkozásnak garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek

Év végi záróállomány: 48 000 ezer Ft

A vállalkozás eszközeinek finanszírozása saját és idegen forrásból történik.

A rövid lejáratú kötelezettségek

Év végi záróállománya: 3 474 ezer Ft.

Ebből a szállítókkal szembeni tartozás összege: 2 138 ezer Ft

Passzív időbeli elhatárolások

A vállalkozás tárgyévi eredményt módosító, csökkentő könyvelési tételként 43 ezer Ft-ot számolt el.

költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 43 ezer Ft

5. Az eredménykimutatásban szereplő értékek bemutatása

Eredménykimutatás főbb adatai				
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
3 I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	19 155	27 133	7 978	42
6 II. Aktivált saját teljesítmények értéke (a03+04)	4 860	19 577	14 717	303
7 III. Egyéb bevételek	4	7	3	75
14 IV. Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	18 679	33 464	14 785	79
18 V. Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	4 658	10 106	5 448	117
19 VI. Értékesítési leírás	158	499	341	216
20 VII. Egyéb ráfordítások	323	1 243	920	285
22 A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.aII.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	201	1 405	1 204	599
42 B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	- 16	208	224	-
43 C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (aA.aB.)	185	1 613	1 428	772
46 D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	- 1 266	- 1 266	-
47 E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (aC.aD.)	185	347	162	88
49 F. ADÓZOTT EREDMÉNY (aE.-XII.)	139	75	- 64	- 46
52 G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (aF.+22.-23.)	139	75	- 64	- 46

A társaság "A" típusú, összköltség szemléletű eredménykimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

A nettó árbevétel és az exportértékesítés bemutatás (adatok eFt-ban):

Tevékenység	2010	2011
1. tev.	19 155	27 133
2. tev.		
3. tev.		
4. tev.		
Összesen	19 155	27 133

Az export értékesítés nettó árbevétele a következő földrajzi régiókkal szemben keletkezett:

Régió	2010	2011
EU		
USA		
Ázsia		
Egyéb		6 421
Összesen	null	6 421

Költségek, ráfordítások

	2010	2011
anyagköltség (51)	11 965	22 061
igénybevett szolgáltatások (52)	6 540	10 260
egyéb szolgáltatások (53)	174	302
eladott áruk besz.értéke (814)	0	841
közvetített szolgáltatások (815)	0	0
személyi jellegű ráfordítások (54-55-56)	4 658	10 106
értékcsökkenés (57)	158	499
egyéb ráfordítás (86)	323	1 243
Összesen	23 818	45 312

A létszám- és bérgazdálkodás főbb adatai

A vállalkozás bérköltségként 3 516 ezer Ft-ot fizetett ki a tárgyidőszakban. Az átlagos állományi létszám a 2011. évben 3 fő volt.

A dolgozók bérezési formája: időbér

A tárgyévi személyi jellegű egyéb kifizetések összege: 5 000 ezer Ft

A pénzügyi eredmény tételeinek részletezése

Pénzügyi bevételek tárgyévben elszámolt összege : 321 eFt

Pénzügyi ráfordítások tárgyévben elszámolt összege : 113 eFt

A Társaság pénzügyi műveletként az árfolyam-különbözetekből adódó differenciákat, pénzügyi műveletekhez kapcsolódó kamatokat mutatja ki.

A rendkívüli eredmény tételeinek részletezése

Rendkívüli bevételek tárgyévben elszámolt összege: null ezer Ft

Rendkívüli ráfordítások tárgyévben elszámolt összege: 1 266 ezer Ft

Kapott támogatás, pályázat tárgyévi összege: null ezer Ft

Tájékoztató adatok

A társasági adó alapját növelő tételek

számvitel szerint elszámolt értékesökkenés: 499 ezer Ft

nem a vállalkozás érdekében felm.költség: 1 102 ezer Ft

bírság : 1 ezer Ft

elengedett követelés: 39 ezer Ft

egyéb növelő tétel: 1 227 ezer Ft

A társasági adó alapját csökkentő tételek

adótörvény szerint elszámolt értékesökkenés: 499 ezer Ft

A választott tisztségviselők osztalékot, kölcsönt, előleget a tárgyévben nem vettek fel.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök, veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok nincsenek a társaság tulajdonában, környezetvédelmi garanciális kötelezettsége sincs.

Elemzés, mutatók

Mutató	2011.12
Dinamikus eladósodási fok	0,01
Mutató	2011.12
Adósság törlesztési erő	72,19
Mutató	2011.12
Készlethatékonyság	0,63

Mutató	2011.12
Tárgyi eszköz hatékonyság	4,98
Mutató	2011.12
Arbevételarányos üzleti eredmény (AAsE)	5,18
Mutató	2011.12
Likviditási mutató	1,22
Mutató	2011.12
Vevő- és szállítóállomány összehasonlítása	7,46
Mutató	2011.12
Pénzeszközök nagysága	33,71
Mutató	2011.12
Belső növekedési ráta	0,07
Mutató	2011.12
Hitelarány	0,09
Mutató	2011.12
Forgótőke aránya	0,02
Mutató	2011.12
Saját tőke/Jegyzett tőke arány	1,03


HomeSys Kft.
 1138 Budapest, Jakab J. u. 17.
 Adószám: 1485728-2-51

Taggyűlési jegyzőkönyv

Készült: Homesys Média Korlátolt Felelősségű Társaság 2012. március 12-én megtartott taggyűléséről.

A taggyűlés helye: a Homesys Média Kft. székhelye: 1138 Budapest Jakab út 17.

Jelen vannak: Lázár Csaba ügyvezető,

Lázár Csaba mint a tulajdonos Hybridbox Nyrt (01-10-046724) képviselője,

Szepesi Zsolt könyvvizsgáló

A tagok gyűlésére meghívó küldése útján került megtartásra. A Társaság tulajdonosa meghatalmazással képviselteti magát, ezért az ülés határozat képes. A tulajdonos képviselőjében jelenlevő tag az alábbiakban rögzített napirendi pontok megtárgyalásával egyetért, azt egyhangúlag megszavazza.

1/2012. (III.12.) számú határozat (egyhangú):

A tagok gyűlésének napirendi pontjai:

1.) Az ügyvezető beszámolója a 2011. évi gazdálkodásról.

2.) A könyvvizsgálói jelentés ismertetése.

3.) A 2011. évi éves beszámoló elfogadása, döntés az eredmény felosztásáról.

A napirendi pontok megtárgyalása után az alábbi egyhangú határozatokat hozza:

2/2012. (III.12.) számú határozat (egyhangú):

A tagok gyűlése az ügyvezető beszámolóját a 2011. évi gazdálkodásról elfogadja.

3/2012. (III.12.) számú határozat (egyhangú):


A tagok gyűlése a könyvvizsgáló jelentését a 2011. évi mérleg felülvizsgálatáról elfogadja.


4/2012. (III.12.) számú határozat (egyhangú):

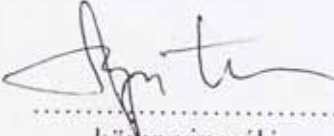
A tagok gyűlése a beterjesztett egyszerűsített beszámoló mérlegét 574.145 eFt. mérleg főösszeggel, az eredmény kimutatást 75 eFt. adózott eredménnyel (nyereséggel) elfogadja.

A kimutatott nyereségből osztalékot nem írnak elő, a teljes nyereséget a saját tőke elemei között, a mérlegszerinti eredmény sorban mutatják ki.

Kmft.


.....
tulajdonos képviselője


.....
ügyvezető


.....
könyvvizsgáló